

OPDAPAS ZINACANTEPEC
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Presenta un saldo en bancos por la cantidad de \$ 14,583,649.87, esto debido a que el OPDAPAS esta recaudando ingresos propios de gestion aplicando el respectivo descuento en el mes de Marzo 2021 para usuarios que estan al corriente

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Saldo que esta integrado por las cuentas Inversiones Financieras, Subsidio al Empleo e IVA Acreditable

y en total acumulado presentan un saldo por la cantidad de \$ 23,657,944.29, los cuales en el caso del Subsidio al Empleo se compensa en el momento de presentar la Declaracion

del Impuesto Sobre la Renta y en el caso del IVA Acreditable se esta gestionando la devolucion ante el Servicio de Administracion Tributaria

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica para el OPDAPAS

Inversiones Financieras: No se realizaron Inversiones Financieras en el mes de Marzo 2021

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En el mes de Marzo no se adquirieron bienes muebles y no se afecto el patrimonio

Estimaciones y Deterioros: No se realizaron Movimientos.

Otros Activos: No se realizaron Movimientos.

Pasivo (11)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Se recaudaron ingresos por Gestion o Ingresos Propios correspondientes al mes de Marzo 2021 para cumplir las metas y proyectos presupuestados de acuerdo a las prioridades del OPDAPAS

Gastos y Otras Pérdidas: Los gastos fueron menores en comparación con el ingreso el cual dio como resultado una utilidad como lo muestra el Estado de Actividades del mes informado

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Existe variacion del 3% en comparacion con el mes de Marzo 2020

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Los movimientos que presenta el flujo de efectivo son los generados durante el mes de Febrero del presente año, el cual presenta solvencia para el mes de Marzo 2021

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliacion Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

Autorizo

MIGUEL ANGEL ACOSTA ROJAS
Subdirector de Administracion y Finanzas

OPDAPAS ZINACANTEPEC
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: No se realizan en el OPDAPAS

Emision de obligaciones: No se realizan en el OPDAPAS

Avales y Garantias: No se realizan en el OPDAPAS

Juicios: Se atienden juicios laborales de los empleados que demandaron laudos en contra el OPDAPAS

Contratos para inversion mediante proyectos para prestacion de servicios (PPS) y similares: No se realizan en el OPDAPAS

Bienes en concesión y en comodato: No se realizaron movimientos en el mes de Marzo 2021

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Los registros se llevaron a cabo conforme a lo estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos por el Organó Superior de Fiscalización.

Cuentas de Egresos

Los registros en las cuentas de orden de egresos fueron los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros así mismo los devengados dentro del mes, de acuerdo a los Lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización.

Autorizo

MIGUEL ANGEL ACOSTA ROJAS
Subdirector de Administración y Finanzas

OPDAPAS ZINACANTEPEC
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, su objetivo es es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

Panorama Economico: El OPDAPAS operó financieramente por la buena recaudacion de recursos propios

Autorización e Historia: El OPDAPAS se crea a partir del 19 de Septiembre de 1996, decreto 161, mediante la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados para la Prestacion de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Zinacantepec

Organización y Objetivo Social: Cuenta con una plantilla de personal de 91 empleados administrativos y operativos, los cuales estan asignados a sus respectivas areas para llevar a cabo las funciones que les asignen y lograr los objetivos del OPDAPAS.

Bases de preparación para los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados basicos y la normatividad para la elaboracion de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas: De acuerdo a lo establecido en el Manual Unico de Contabilidad se han estado realizandos los movimientos contables.

Reporte Analítico del Activo: Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos analogos: No existen movimientos.

Reporte de la Recaudación: Se realiza lo implementado por parte del OPDAPAS para lograr la recaudación presupuestada en el mes.

Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda: El OPDAPAS cuenta con adeudo del Impuesto por aguas residuales y a la Comision Federal de Electricidad por consumo de Energia Electrica

Calificaciones Otorgadas: No existe calificacion puesto que no se tenido transacciones crediticias.

Proceso de Mejora: Contar con un Padron actualizado y depurado en el OPDAPAS y ver las nesecidades del mismo

Información por Segmentos: Solo cuando sea necesario o requerido se informará por segmentos la situación financiera del OPDAPAS

Eventos Posteriores al cierre: El OPDAPAS informará sobre eventos que afecten economicamente cuando no se conozca la fecha de cierre, los cuales no se realizarán por cambio de administración.

Partes Relacionadas: no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la informacion contable: las personas responsables de remitir la informacion de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del OPDAPAS.

Autorizo

MIGUEL ANGEL ACOSTA ROJAS
Subdirector de Administracion y Finanzas